

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V. Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. kovo 31 d.

2018-04-30

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43.316,38	44.467,09
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		43.316,38	44.467,09
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		38.809,02	39.388,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		573,11	587,78
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.302,76	2.406,78
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.240,22	1.555,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		391,27	528,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		64.039,10	32.191,21
I.	Atsargos		873,44	877,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		673,79	678,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	771,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		55.297,30	25.183,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3.976,45	3.277,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51.320,85	21.905,89
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.868,36	5.358,92
	IŠ VISO TURTO:		107.355,48	76.658,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		47.542,96	48.301,94
I.	Iš valstybės biudžeto		367,17	289,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		41.954,28	42.736,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		982,40	1.240,98
IV.	Iš kitų šaltinių		4.239,11	4.034,55
E.	JSIPAREIGOJIMAI		54.189,33	22.143,51
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		54.189,33	22.143,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5.839,95	696,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26.902,82	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.446,56	21.446,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		5.623,19	6.212,85
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.623,19	6.212,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-589,66	125,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.212,85	6.087,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		107.355,48	76.658,30

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zina Petkuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2018 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2018-04-30

Nr. R5-58

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		100.012,13	94.326,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		90.705,08	84.009,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23.205,78	24.018,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		66.357,49	59.451,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.346,37	359,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		-204,56	179,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.307,05	10.317,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9.307,05	10.317,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-100.601,79	-92.983,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-81.961,52	-75.533,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.150,71	-1.247,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5.908,32	-6.505,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-39,90
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-230,00	-359,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-10.568,60	-8.794,09
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-48,10	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-734,54	-502,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-589,66	1.343,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-589,66	1.343,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-589,66	1.343,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Zina Petkuvienė

(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	289,71	15.446,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.369,26	0,00	0,00	0,00	367,17
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289,71	290,20	437,44				-650,18				367,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		15.156,52	-437,44				-14.719,08				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42.736,70	44.266,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.048,75	0,00	0,00	0,00	41.954,28
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42.736,70	496,01					-1.278,43				41.954,28
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		43.770,32					-43.770,32				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.240,98	818,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.076,67	0,00	0,00	0,00	982,40
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.240,98		136,84				-395,42				982,40
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		818,09	-136,84				-681,25				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4.034,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204,56	0,00	0,00	0,00	4.239,11
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	399,35		22,77				-42,42				379,70
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.635,20		-22,77				246,98				3.859,41
5.	Iš viso finansavimo sumų	48.301,94	60.531,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.290,12	0,00	0,00	0,00	47.542,96

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		289,71	289,71		367,17	367,17
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		42.736,70	42.736,70		41.954,28	41.954,28
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1.240,98	1.240,98		982,40	982,40
4.	Iš kitų šaltinių		4.034,55	4.034,55		4.239,11	4.239,11
5.	Iš viso	0,00	48.301,94	48.301,94	0,00	47.542,96	47.542,96

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"

(įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai)

2018 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" (toliau – lopšelis-darželis "Saulutė") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1964 m. rugsėjo 01 d., rejestro Nr. 004467, įstaigos kodas – 190157148

buveinė: V.Burbos g. 8, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio-darželio "Saulutė" veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" per 2018 m. I ketvirtį vidutiniškai dirbo 43 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio "Saulutė" veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2017 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina – 399,39 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- negyvenamieji pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 127186,91 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 88377,89 Eur, likutinė vertė – 38809,02 Eur;
 - infrastruktūros ir kiti statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2112,45 sukauptas nusidėvėjimas – 1539,34 Eur, likutinė vertė – 573,11 Eur;
 - mašinų ir įrenginių, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo savikaina – 10914,41 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 8611,65 Eur, likutinė vertė – 2302,76 Eur;
 - baldai, naudingo tarnavimo laikas - 5 m., įsigijimo savikaina – 5537,52 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 4381,74 Eur, likutinė vertė – 1155,78 Eur;
 - kompiuterinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina – 7192,12 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 7107,68 Eur, likutinė vertė – 84,44 Eur;
 - Scenos ir meno priemonės, naudingo tarnavimo laikas - 15 m., įsigijimo savikaina – 826,86 Eur sukauptas nusidėvėjimas – 715,29 Eur, likutinė vertė – 11,57 Eur;
 - kitas ilgalaikis turtas, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2320,65 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1940,95 Eur, likutinė vertė – 379,70 Eur;
- Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 18817,76 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ turėjo 873,44 Eur atsargų. Iš jų: atsargos įsigytos iš specialiosios programos (maisto produktų likutis sandėlyje) – 673,79 Eur ir atsargos, skirtos parduoti (valstybės lėšos) – 199,65 Eur..

Įstaiga turi ūkinio inventoriaus, kuris rodomas nebalansinėje sąskaitoje už 62702,34 Eur.

4. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas per vienus metus gautinos sumos 55297,30 Eur.

4.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už parduotas paslaugas (2018 m. kovo mėn.) apskaičiuotas tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą yra 3976,45 Eur.

4.2 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 13987,63 Eur;
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų biudžeto darbo biržos projektams finansuoti – 269,70 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 36580,16 Eur;
- spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 0,00 Eur.
- iš valstybės lėšų 483,36 Eur (Nacionalinė agentūra)

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 51320,85 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7868,36 Eur. Iš jų:

- 3841,43 tėvų įnašų už darželį lėšos; - 1,44 nepanaudotos nemokamo maitinimo administracinėms išlaidoms lėšos, - 166,08 Eur nepanaudotos Nacionalinės agentūros lėšos, 3659,41 Eur GPM parama (2 proc.) ir 200,00 Eur tėvų parama.

6. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 290,20 Eur (mokinio krepšelio lėšos) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 15156,52 Eur (mokinio krepšelio lėšos – 14719,08 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos – 387,90 Eur ir iš savivaldybės administracijos nemokamam mokinių maitinimui – 49,54 Eur.

Pergrupuota suma atsargoms 437,44 Eur (387,90 Eur Nacionalinės mokėjimo agentūros ir 49,54Eur nemokamam mokinių maitinimui).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti 367,17 Eur sudaro atsargos, skirtos parduoti – 199,65 Eur, pinigų likutis banke atsargoms įsigyti 167,52 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

Gautas finansavimas iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 496,01 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 43770,32 Eur, iš viso 44266,33 Eur.

Finansavimo sumų likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 41954,28 Eur.

Gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti yra Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos 136,84 Eur ir 681,25 Eur Telšių darbo biržos lėšos, gautos pagal rėmimo programą.

Pergrupuota suma atsargoms 136,84 Eur (Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos).

Finansavimo sumų nepiniginiam turtui likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 982,40 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių finansavimas negautas.

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro IMT likutinė vertė 379,70 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti likutį sudaro nepanaudota GPM parama (2 proc.) 3659,41 Eur ir 200,00 Eur tėvų parama.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama (1 priede). Finansavimo sumų likučių informacija pateikta (2 priede).

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2018 metų kovo 31 dienai yra 54189,33 Eur, iš to skaičiaus:

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 5839,95 Eur.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 26902,82 Eur

7.3. Sukauptos mokėtinos sumos 21446,56 Eur;

8. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 6212,85 Eur ir einamųjų metų deficitas -589,66 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 5623,19 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

9. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro 100012,13 Eur.

9.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro 90705,08 Eur., iš jų:

23205,78 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: Eur – 22331,11 kitoms išlaidoms finansuoti, 90,06 Eur – IMT įsigyti ir 784,61 Eur atsargoms įsigyti;

66357,49 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 65079,06 Eur- kitoms išlaidoms finansuoti, 782,42 Eur – IMT įsigyti ir 496,01 Eur atsargoms įsigyti;

1346,37 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, iš jų: 950,95 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 258,58 Eur – IMT įsigyti ir 136,84 Eur atsargoms įsigyti;

-204,56 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš kitų šaltinių, iš jų: -246,98 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 19,65 Eur – IMT įsigyti ir 22,77 Eur - atsargoms įsigyti.

9.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra priskaičiuotas tėvų mokestis už 2018 m. pirmą ketvirtį, kuris sudaro 9307,05 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos, suma 100601,79 Eur.

11. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką yra 589,66 Eur.

Padaryta sąnaudų iš biudžetinės įstaigos specialiosios programos lėšų 9896,71 Eur.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Zina Petkuvienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. birželio 30 d.

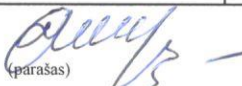
2018.08.09 Nr. R5-86
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43.333,27	44.467,09
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		43.333,27	44.467,09
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		38.229,78	39.388,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		558,44	587,78
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.198,73	2.406,78
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.981,64	1.555,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		364,68	528,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33.593,99	32.191,21
I.	Atsargos		317,97	877,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		118,32	678,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		30,00	771,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		25.957,24	25.183,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		3.885,89	3.277,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22.071,35	21.905,89
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.288,78	5.358,92
	IŠ VISO TURTO:		76.927,26	76.658,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		44.997,99	48.301,94
I.	Iš valstybės biudžeto		324,58	289,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		41.233,26	42.736,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		900,44	1.240,98
IV.	Iš kitų šaltinių		2.539,71	4.034,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24.054,87	22.143,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24.054,87	22.143,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		2.608,31	696,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		21.446,56	21.446,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTA		7.874,40	6.212,85
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.874,40	6.212,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.661,55	125,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.212,85	6.087,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		76.927,26	76.658,30

Auklėtoja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas) 

Loreta Gečienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) 

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-08-09 Nr. R5-86
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		233.424,19	211.493,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212.269,58	192.566,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		56.065,68	57.603,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		152.622,19	133.366,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.047,10	1.299,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.534,61	296,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21.154,61	18.927,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21.154,61	18.927,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-231.762,64	-210.102,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-195.199,31	-178.172,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.013,82	-2.477,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8.459,38	-9.066,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-39,90
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-408,00	-566,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-23.790,52	-18.648,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-179,11	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.712,50	-1.131,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.661,55	1.391,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.661,55	1.391,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.661,55	1.391,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Zina Petkuvienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2018 m. birželio 30 d.

DUOMENIS

2018-08-09

R5-86

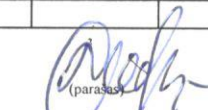
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		233.422,41	211.493,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212.267,80	192.566,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		56.065,68	57.773,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		152.622,19	133.366,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.047,10	618,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.532,83	807,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21.154,61	18.927,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21.154,61	18.927,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		231.760,86	210.102,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		195.199,31	178.172,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.013,82	2.477,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.459,38	8.672,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			39,90
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		408,00	566,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.788,74	18.650,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		179,11	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.712,50	1.523,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.661,55	1.391,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1.661,55	1.391,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.661,55	1.391,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Auklėtoja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vvr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Loreta Gečienė
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	289,71	56.113,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.078,14	0,00	0,00	0,00	324,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289,71	666,78	779,08								
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55.446,23	-779,08				-1.410,99				324,58
								-54.667,15				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42.736,70	150.940,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-152.444,27	0,00	0,00	0,00	41.233,26
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42.736,70	2.036,25	1.290,00								
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		148.904,58	-1.290,00				-4.859,69				41.203,26
								-147.584,58				30,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.240,98	1.706,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.047,10	0,00	0,00	0,00	900,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.240,98		462,81								
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.706,56	-462,81				-803,35				900,44
4.	Iš kitų šaltinių:	4.034,55	0,00	0,00	39,77	0,00	0,00	-1.243,75				0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	399,35		2.311,07	39,77			-1.534,61	0,00	0,00	0,00	2.539,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.635,20		-2.311,07				-1.520,62				1.229,57
5.	Iš viso finansavimo sumų	48.301,94	208.760,40	0,00	39,77	0,00	0,00	-212.104,12	0,00	0,00	0,00	44.997,99

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		289,71	289,71		324,58	324,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		42.736,70	42.736,70		41.233,26	41.233,26
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1.240,98	1.240,98		900,44	900,44
4.	Iš kitų šaltinių		4.034,55	4.034,55		2.539,71	2.539,71
5.	Iš viso	0,00	48.301,94	48.301,94	0,00	44.997,99	44.997,99

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"

(įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai)

2018 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" (toliau – lopšelis-darželis "Saulutė") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1964 m. rugsėjo 01 d., rejestro Nr. 004467, įstaigos kodas – 190157148

buveinė: V.Burbos g. 8, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio-darželio "Saulutė" veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" per 2018 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 43 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio "Saulutė" veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.VI-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2017 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina – 399,39 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- negyvenamieji pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 127186,91 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 88957,13 Eur, likutinė vertė – 38229,78 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2112,45 sukauptas nusidėvėjimas – 1554,01 Eur, likutinė vertė – 558,44 Eur;
- mašinų ir įrenginių, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo savikaina – 10914,41 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 8715,68 Eur, likutinė vertė – 2198,73 Eur;
- baldai, naudingo tarnavimo laikas - 5 m., įsigijimo savikaina – 6417,52 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 4531,26 Eur, likutinė vertė – 1886,26 Eur;
- kompiuterinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina – 7192,12 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 7149,92 Eur, likutinė vertė – 42,20 Eur;
- Scenos ir meno priemonės, naudingo tarnavimo laikas - 15 m., įsigijimo savikaina – 826,86 Eur sukauptas nusidėvėjimas – 824,55 Eur, likutinė vertė – 2,31 Eur;
- kitas ilgalaikis turtas, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2320,65 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1967,15 Eur, likutinė vertė – 353,50 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 23595,52 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ turėjo 317,97 Eur atsargų. Iš jų: atsargos įsigytos iš specialiosios programos (maisto produktų likutis sandėlyje) – 118,32 Eur ir atsargos, skirtos parduoti (valstybės lėšos) – 199,65 Eur..

Įstaiga turi ūkinio inventoriaus, kuris rodomas nebalansinėje sąskaitoje už 64628,82 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ registruota išankstinių mokėjimų suma už 30,00 Eur.

Šią sumą sudaro darbo užmokesčio permoka.

5. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas per vienus metus gautinos sumos 25957,24Eur.

5.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už parduotas paslaugas (2018 m. birželio mėn.) apskaičiuotas tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą yra 3885,89 Eur.

5.2 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 6299,01 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 15449,34 Eur;
- iš valstybės lėšų 323,00 Eur (Nacionalinė agentūra).

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 22071,35 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7288,78 Eur. Iš jų:

- 5853,71 tėvų įnašų už darželį lėšos; 124,93 Eur – Nacionalinės agentūros lėšos, 1110,14 Eur GPM parama (2 proc.) ir 200,00 Eur tėvų parama.

7. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 666,78 Eur (mokinio krepšelio lėšos) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 55446,23 Eur (mokinio krepšelio lėšos – 54690,13 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos – 576,99 Eur ir iš savivaldybės administracijos nemokamam mokinių maitinimui – 179,11 Eur.

Pergrupuota suma atsargoms 779,80 Eur (576,90 Eur Nacionalinės mokėjimo agentūros, 22,98 Eur Mokinio krepšelio ir 179,11 Eur nemokamam mokinių maitinimui).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti 324,58 Eur sudaro atsargos, skirtos parduoti – 199,65 Eur, pinigų likutis banke atsargoms įsigyti 124,93 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

Gautas finansavimas iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 2036,25 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 148904,58 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos 147404,58 Eur ir 1500,00 savivaldybės administracijos lėšos).

Pergrupuota suma atsargoms 1290,00 Eur – savivaldybės administracijos lėšos.

Finansavimo sumų likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 41203,26 Eur ir nepanaudotas finansavimas darbo užmokesčiui.

Gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti 1706,56 Eur, iš jų Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos 462,81 Eur ir 1243,75 Eur Telšių darbo biržos lėšos, gautos pagal rėmimo programą.

Pergrupuota suma atsargoms 462,81 Eur (Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos).

Finansavimo sumų nepiniginiam turtui likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 900,44 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių neatlygintinai gautas finansavimas atsargoms iš UAB „Vigesta“ – 39,77 Eur.

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro IMT likutinė vertė 1229,57 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti likutį sudaro nepanaudota GPM parama (2 proc.) 1110,14 Eur ir 200,00 Eur tėvų parama.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama (1 priede). Finansavimo sumų likučių informacija pateikta (2 priede).

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2018 metų birželio 30 dienai yra 24054,87 Eur, iš to skaičiaus:

8.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 2608,31 Eur.

8.2. Sukauptos mokėtinos sumos 21446,56 Eur;

9. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 6212,85 Eur ir einamųjų metų perviršis - 1661,55 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 7874,40 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro 233422,41 Eur.

10.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro 212267,80 Eur., iš jų:

56065,68 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: Eur – 54667,15 kitoms išlaidoms finansuoti, 90,06 Eur – IMT įsigyti ir 1308,47 Eur atsargoms įsigyti;

152622,19 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 147743,99 Eur- kitoms išlaidoms finansuoti, 1533,44 Eur – IMT įsigyti ir 3344,76 Eur atsargoms įsigyti;

2047,10 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, iš jų: 1243,75 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 340,54 Eur – IMT įsigyti ir 462,81 Eur atsargoms įsigyti;

1532,83 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš kitų šaltinių, iš jų: -13,99 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 49,78 Eur – IMT įsigyti ir 1469,06 Eur - atsargoms įsigyti.

10.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra priskaičiuotas tėvų mokestis už 2018 m. antrą ketvirtį, kuris sudaro 21154,61 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos, suma 231760,86 Eur.

12. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 1661,55 Eur.

Padaryta sąnaudų iš biudžetinės įstaigos specialiosios programos lėšų 19493,06 Eur.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Auklėtoja, pavaduojanti direktorę



Loreta Gečienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190157148 V.Burbos g. 8, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaita (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2018 m. rugsėjo 30 d.

2018-11-07

(data)

205-148

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS		42.451,51	44.467,09
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		42.451,51	44.467,09
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		37.650,54	39.388,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		543,78	587,78
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.094,69	2.406,78
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.822,10	1.555,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		340,40	528,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURAS		56.912,26	32.191,21
I.	Atsargos		845,06	877,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		645,41	678,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	771,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		51.049,86	25.183,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		4.725,64	3.277,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46.324,22	21.905,89
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.017,34	5.358,92
	IŠ VISO TURTO:		99.363,77	76.658,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS		43.482,03	48.301,94
I.	Iš valstybės biudžeto		199,67	289,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		40.509,55	42.736,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		818,48	1.240,98
IV.	Iš kitų šaltinių		1.954,33	4.034,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		51.390,79	22.143,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		51.390,79	22.143,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5.696,92	696,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		24.247,31	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.446,56	21.446,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		4.490,95	6.212,85
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.490,95	6.212,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.721,90	125,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.212,85	6.087,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		99.363,77	76.658,30

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zina Petkuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2018-11-07 Nr. R5- 128
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		298.870,94	670.953,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		273.069,83	613.886,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		65.878,76	166.538,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		201.026,01	438.333,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.644,85	5.804,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.520,21	3.209,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25.801,11	57.066,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		25.801,11	57.066,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-300.592,84	-672.549,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-251.578,60	-563.024,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.895,58	-7.742,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-9.525,45	-25.568,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-68,40
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-408,00	-1.025,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.317,13	-69.375,25
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-179,11	-354,52
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2.688,97	-5.390,81
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.721,90	-1.596,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.721,90	-1.596,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.721,90	-1.596,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zina Petkuvienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	289,71	61.603,66	0,00	8,88	0,00	0,00	-61.702,58	0,00	0,00	0,00	199,67
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289,71	997,78	935,22	8,88			-2.031,92				199,67
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		60.605,88	-935,22				-59.670,66				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42.736,70	179.258,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.485,44	0,00	0,00	0,00	40.509,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42.736,70	2.300,03	2.178,00				-6.760,18				40.454,55
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		176.958,26	-2.178,00				-174.725,26				55,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.240,98	2.520,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.943,27	0,00	0,00	0,00	818,48
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.240,98		561,57				-984,07				818,48
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.520,77	-561,57				-1.959,20				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4.034,55	386,40	0,00	53,59	0,00	0,00	-2.520,21	0,00	0,00	0,00	1.954,33
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	399,35		3.106,32	53,59			-2.380,78				1.178,48
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.635,20	386,40	-3.106,32				-139,43				775,85
5.	Iš viso finansavimo sumų	48.301,94	243.769,12	0,00	62,47	0,00	0,00	-248.651,50	0,00	0,00	0,00	43.482,03

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		289,71	289,71		199,67	199,67
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		42.736,70	42.736,70		40.509,55	40.509,55
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1.240,98	1.240,98		818,48	818,48
4.	Iš kitų šaltinių		4.034,55	4.034,55		1.954,33	1.954,33
5.	Iš viso	0,00	48.301,94	48.301,94	0,00	43.482,03	43.482,03

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS "SAULUTĖ"

(įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai)

2018 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" (toliau – lopšelis-darželis "Saulutė") yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1964 m. rugsėjo 01 d., rejestro Nr. 004467, įstaigos kodas – 190157148
buveinė: V.Burbos g. 8, Mažeikiai.

Pagrindinė lopšelio-darželio "Saulutė" veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Lopšelis-darželis "Saulutė" neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Lopšelyje-darželyje "Saulutė" per 2018 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 43 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti lopšelio-darželio "Saulutė" veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2017 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikaina – 399,39 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- negyvenamieji pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 70 m., bendra įsigijimo savikaina – 127186,91 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 89536,37 Eur, likutinė vertė – 37650,54 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2112,45 sukauptas nusidėvėjimas – 1568,67 Eur, likutinė vertė – 543,78 Eur;
- mašinų ir įrenginių, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo savikaina – 10914,41 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 8819,72 Eur, likutinė vertė – 2094,69 Eur;
- baldai, naudingo tarnavimo laikas - 5 m., įsigijimo savikaina – 6417,52 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 4595,42 Eur, likutinė vertė – 1822,10 Eur;
- kompiuterinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina – 7192,12 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 7171,04 Eur, likutinė vertė – 21,08 Eur;
- Scenos ir meno priemonės, naudingo tarnavimo laikas - 15 m., įsigijimo savikaina – 826,86 Eur sukauptas nusidėvėjimas – 824,55 Eur, likutinė vertė – 0,00 Eur;
- kitas ilgalaikis turtas, kurių naudingo tarnavimo laikas 15 m., bendra įsigijimo savikaina – 2320,65 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1980,25 Eur, likutinė vertė – 340,40 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 24422,38 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelis-darželis „Saulutė“ turėjo 845,06 Eur atsargų. Iš jų: atsargos įsigytos iš specialiosios programos (maisto produktų likutis sandėlyje) – 645,41 Eur ir atsargos, skirtos parduoti (valstybės lėšos) – 199,65 Eur..

Įstaiga turi ūkinio inventoriaus, kuris rodomas nebalansinėje sąskaitoje už 68990,02 Eur.

4. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas per vienus metus gautinos sumos 51049,86Eur.

4.1 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas

Gautinos sumos už parduotas paslaugas (2018 m. rugsėjo mėn.) apskaičiuotas tėvų įsiskolinimas už vaikų maitinimą ir ugdymą yra 4725,64 Eur.

4.2 Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 10757,38 Eur;
- iš savivaldybės biudžeto savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 34811,99 Eur;
- iš valstybės lėšų 53,27 Eur (Nacionalinė agentūra);
- iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 701,58 Eur.

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 46324,22 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5017,34 Eur. Iš jų:

- 4186,47 tėvų įnašų už darželį lėšos; 0,02 Eur – Nacionalinės agentūros lėšos, 575,85 Eur GPM parama (2 proc.) ir 200,00 Eur tėvų parama, Mažeikių rajono savivaldybės administracijos projektui vykdyti skirtos lėšos 55,00 Eur.

6. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto:

Gautos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 997,78 Eur (mokinio krepšelio lėšos) ir kitoms išlaidoms kompensuoti 59778,27 Eur (mokinio krepšelio lėšos – 60776,05 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos – 581,07 Eur ir iš savivaldybės administracijos nemokamam mokinių maitinimui – 179,11 Eur. Neatlygintinai gautas turtas atsargoms iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos – 8,88 Eur.

Pergrupuota suma atsargoms 935,22 Eur (581,07 Eur Nacionalinės mokėjimo agentūros, 175,04 Eur Mokinio krepšelio ir 179,11 Eur nemokamam mokinių maitinimui).

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti 199,65 Eur sudaro atsargos, skirtos parduoti – 199,65 Eur, pinigų likutis banke atsargoms įsigyti 0,02 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš savivaldybės biudžeto:

Gautas finansavimas iš savivaldybės administracijos (Finansų skyriaus) atsargoms įsigyti 2300,03 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 176958,26 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos 174515,26 Eur ir 2443,00 savivaldybės administracijos lėšos).

Pergrupuota suma atsargoms 2178,00 Eur – savivaldybės administracijos lėšos.

Finansavimo sumų likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 40454,55 Eur ir pinigų likutis banke kitoms išlaidoms kompensuoti 55,00 Eur.

Gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto kitoms išlaidoms įsigyti 2588,20 Eur, iš jų Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos 561,57 Eur ir 2026,63 Eur Telšių darbo biržos lėšos, gautos pagal rėmimo programą.

Pergrupuota suma atsargoms 561,57 Eur (Nacionalinės mokėjimo agentūros lėšos).

Finansavimo sumų nepiniginiam turtui likutį sudaro ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 818,48 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių finansavimas negautas.

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro IMT likutinė vertė 1229,57 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti likutį sudaro nepanaudota GPM parama (2 proc.) 1110,14 Eur ir 200,00 Eur tėvų parama.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama (1 priede). Finansavimo sumų likučių informacija pateikta (2 priede).

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2018 metų birželio 30 dienai yra 24054,87 Eur, iš to skaičiaus:

8.1. Tiekėjams mokėtinos sumos 2608,31 Eur.

8.2. Sukauptos mokėtinos sumos 21446,56 Eur;

9. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 6212,85 Eur ir einamųjų metų perviršis - 1661,55 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 7874,40 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro 233422,41 Eur.

10.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro 212267,80 Eur., iš jų:

56065,68 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: Eur – 54667,15 kitoms išlaidoms finansuoti, 90,06 Eur – IMT įsigyti ir 1308,47 Eur atsargoms įsigyti;

152622,19 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 147743,99 Eur- kitoms išlaidoms finansuoti, 1533,44 Eur – IMT įsigyti ir 3344,76 Eur atsargoms įsigyti;

201026,01 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš savivaldybės biudžeto, iš jų: 194265,83 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 2282,15 Eur – IMT įsigyti ir 4478,03 Eur atsargoms įsigyti;

3712,28 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, iš jų: 2728,21 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 422,50 Eur – IMT įsigyti ir 561,57 Eur atsargoms įsigyti;

2520,21 Eur panaudotos finansavimo sumų pajamos iš kitų šaltinių, iš jų: -139,43 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 196,12 Eur – IMT įsigyti ir 2184,66 Eur - atsargoms įsigyti.

10.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra priskaičiuotas tėvų mokestis už 2018 m. devynis mėnesius, kuris sudaro 25801,11 Eur.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos, suma 300592,84 Eur.

12. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką yra 1721,90 Eur.

Padaryta sąnaudų iš biudžetinės įstaigos specialiosios programos lėšų 27523,01 Eur.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Lopšelyje - darželyje "Saulutė" sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Zina Petkuvienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „SAULUTĖ”

Įstaigos kodas 190157148. V.Burbos g. 8, Mažeikiai, LT- 89218i, tel./ faksas (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-04-02 Nr. R5-41

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčio ataskaita;
5. Aiškinamasis raštas ir jo priedų lentelės, 30 lapų.

Direktorė

Zina Petkuvienė

Vyr.buhalterė Diana Borusienė
8-443-26071

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-04-02 Nr. R5-41
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		41.593,31	44.467,09
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	41.593,31	44.467,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		37.071,30	39.388,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		529,12	587,78
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.998,98	2.406,78
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.673,16	1.555,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		320,75	528,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		37.834,20	32.191,21
I	Atsargos	P08	1.000,13	877,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		800,48	678,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			771,11
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	33.866,44	25.183,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	4.664,74	3.277,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29.201,70	21.905,89
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.967,63	5.358,92
	IŠ VISO TURTO:		79.427,51	76.658,30

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	42.889,68	48.301,94
I	Iš valstybės biudžeto		199,65	289,71
II	Iš savivaldybės biudžeto		39.729,40	42.736,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		736,52	1.240,98
IV	Iš kitų šaltinių		2.224,11	4.034,55
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		31.751,28	22.143,51
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.751,28	22.143,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	3.375,32	696,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		191,79	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	27.709,81	21.446,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	474,36	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	4.786,55	6.212,85
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.786,55	6.212,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.426,30	125,65
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.212,85	6.087,20
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		79.427,51	76.658,30

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Zina Petkuviene
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-04-02 Nr. R5-41
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		423.114,63	372.082,59
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		384.197,52	340.816,87
I.1	Iš valstybės biudžeto		100.488,36	100.660,04
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		274.298,57	237.307,36
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.182,67	2.160,12
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.227,92	689,35
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38.917,11	31.265,72
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	38.917,11	31.265,72
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-424.540,69	-371.956,94
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-351.290,87	-311.445,97
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3.753,78	-4.846,99
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14.511,99	-16.043,07
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-68,40
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-830,48	-617,14
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-49.875,56	-36.058,12
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-241,10	-175,41
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.036,91	-2.701,84
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.426,06	125,65
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,24	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.426,30	125,65
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.426,30	125,65
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Zina Petkuvienė
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-04-01 Nr. R5-41
(data)

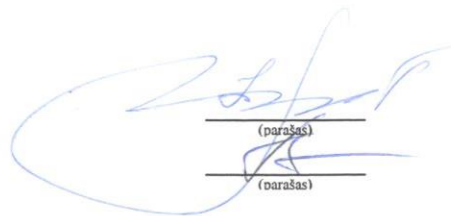
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						6.087,20	6.087,20	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		125,65	125,65	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						6.212,85	6.212,85	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-1.426,30	-1.426,30	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						4.786,55	4.786,55	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), teisei orivaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Zina Petkuviene
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-04-02 Nr. 25-41
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.511,29	0,00	-1.511,29	571,53	0,00	571,53
I	Iplaukos		446.813,25	0,00	446.813,25	405.384,29	0,00	405.384,29
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		371.900,42	0,00	371.900,42	340.701,16	0,00	340.701,16
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		96.725,80	0,00	96.725,80	100.974,19	0,00	100.974,19
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		268.133,68	0,00	268.133,68	237.083,57	0,00	237.083,57
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.203,85	0,00	3.203,85	1.124,64	0,00	1.124,64
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3.837,09	0,00	3.837,09	1.518,76	0,00	1.518,76
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		37.530,01	0,00	37.530,01	32.143,41	0,00	32.143,41
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		37.382,82	0,00	37.382,82	32.520,37	0,00	32.520,37
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					19,35	0,00	19,35
II	Pervestos lėšos		-37.382,82	0,00	-37.382,82	-32.520,37	0,00	-32.520,37
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-37.382,82	0,00	-37.382,82	-32.520,37	0,00	-32.520,37
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-410.941,72	0,00	-410.941,72	-372.292,39	0,00	-372.292,39
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-344.361,47	0,00	-344.361,47	-315.107,82	0,00	-315.107,82
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-14.262,28	0,00	-14.262,28	-16.024,89	0,00	-16.024,89
III.3	Komandiruočių					-68,40	0,00	-68,40
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-830,48	0,00	-830,48	-617,14	0,00	-617,14
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-47.281,89	0,00	-47.281,89	-37.577,54	0,00	-37.577,54
III.8	Socialinių išmokų		-241,10	0,00	-241,10	-175,41	0,00	-175,41
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3.964,50	0,00	-3.964,50	-2.701,84	0,00	-2.701,84
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-19,35	0,00	-19,35

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

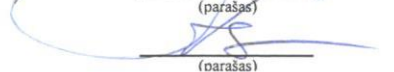
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-880,00	0,00	-880,00			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-880,00	0,00	-880,00			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.391,29	0,00	-2.391,29	571,53	0,00	571,53
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.358,92		5.358,92	4.787,39		4.787,39
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.967,63		2.967,63	5.358,92		5.358,92

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyr. buhalteris)


(parašas)


(parašas)

Zina Petkuvienė
(vardas ir pavardė)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Įstaigos kodas 190157148, V.Burbos g. 8, LT-89218, Mažeikiai. Tel. (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2019 m. balandžio 02 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ įsteigimo data: 1964 m. rugsėjo 01 d. Rejestro Nr. 004467. Veiklos pradžia 1964-09-01. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinės veikla yra ikimokyklinis bei priešmokyklinis ugdymas.

Mažeikių lopšelis-darželis „Saulutė“ neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ 2018 m. vidutinis darbuotojų skaičius 43 darbuotojai.

Susiklosčius sudėtingai ekonominei situacijai Lietuvoje, lopšeliui-darželiui skiriamas nepakankamas finansavimas, skirtų asignavimų neužtenka sklandžiai įstaigos veiklai užtikrinti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių lopšelis-darželis „Saulutė“ tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2017 m. sausio 02 d. direktorės įsakymu Nr.V1-1 „Dėl Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitos politikos, įstaigos sąskaitų plano ir apskaitos tvarkų aprašų patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymus;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. IX-574;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė" tvarkydamas apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitos principais: Subjekto, Veiklos tęstinumo, Periodiškumo, Pastovumo, Piniginio mato, Kaupimo, Palyginimo, Atsargumo, Neutralumo, Turinio viršenybės prieš formą.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

Mažeikių lopšelio-darželio "Saulutė" apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Ilgalaikis materialusis turtas. Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Nematerialų ilgalaikį turtą sudaro programinės įrangos ir jos licencijos. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukaupią per naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukaupią per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 eurų.

Finansiniai įsipareigojimai. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Grynasis turtas. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2018 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“ bei lentelėje „Nematerialiojo turto kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamo veikloje, įsigijimo savikainą sudaro“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P04)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 41593,31 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas sumažėjo 2873,78 Eur. Tam įtakos bendrai turėjo įsigyto turto už 880,00 Eur bei priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 3753,78 Eur.

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje nėra ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per 2018 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“ bei lentelėje „Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina“.

3. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota 1000,13 Eur atsargų likučio suma. Per 2018 metus atsargų buvo įsigyta už 53102,77 Eur, tame skaičiuje 469,03 Eur nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina. Įstaigos veikloje sunaudota atsargų už 52980,29 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 122,48 Eur, nes padidėjo atsargų likutis sandėlyje.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2018 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota 33866,44 Eur per vienerius metus gautinų sumų.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4664,74 Eur sudaro tėvų mokesčio skola už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 9846,17 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 18429,01 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto pieno ir vaisių programai finansuoti – 451,92 Eur.
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto Užimtumo rėmimo fondo programai finansuoti – 474,36 Eur
- sukaupta finansavimo pajamų suma iš kitų finansavimo šaltinių SADM delspinigiai – 0,24 Eur

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 29201,70 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 8682,91 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas padidėjo 1387,10 Eur, nes padidėjo skola už vaikų išklaikimą įstaigoje. Dėl padidėjusio kreditinio įsiskolinimo ir padidėjusių atostoginių kaupinių sukauptos gautinos sumos padidėjo 7295,81 Eur.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ banko sąskaitos likutis 2967,63 Eur, kurį sudaro:

- 1870,91 Eur tėvų įnašų už darželį lėšos;
- 1096,72 Eur lėšos iš kitų šaltinių, tai 896,72 Eur GPM parama 2 procentai, bei 200,00 Eur tėvų parama.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis sumažėjo 2391,29 Eur, nes panaudota GPM parama 2 procentai.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

6. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 42889,68 Eur. Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto, likutis 199,65 Eur, iš savivaldybės biudžeto 39729,40 Eur, iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 736,52 Eur, bei iš kitų šaltinių 2224,11 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

7. Įsipareigojimai

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 31751,28 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta padidėjo 9607,77 Eur, nes padidėjo įstaigos kreditinis įsiskolinimas bei atostoginių kaupiniai.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 3375,32 Eur.

Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro skola už maisto produktus iš biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų biudžeto lėšų II „Danuva“ – 696,58 Eur ir UAB „Banalita“, už maisto produktus iš programos „Pienas vaikams“ lėšų AB „Pieno žvaigždės“ – 275,29 Eur, bei UAB „Energijos tiekimas“ už elektros energiją iš savivaldybės biudžeto lėšų – 187,02 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinos sumos padidėjo 2678,37 Eur, nes neapmokėtos maisto sąskaitos už gruodžio mėn

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

9. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas sukaupytų mokėtinų sumų likutis 277709,81 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 6263,25 Eur, nes padidėjo darbo užmokesčio vidurkis bei nepanaudotų atostogų dienų skaičius.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

10. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje grynojo turto likutis 4786,55 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 6212,85 Eur bei einamųjų metų deficitas 1426,30 Eur. Viso sukaupta perviršio suma 4786,55 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas sumažėjo 1426,30 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu veiklos rezultatų ataskaitoje išsivedė deficitas.

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P21)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 38917,11 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 7651,39 Eur, nes padidėjo priskaitoma suma tėvams už vaikų išlaikymą įstaigoje.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P02)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje sukaupta 424540,69 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 351290,87 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 14511,99 Eur, bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 49868,34 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo sąnaudos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 39844,90 Eur, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokestis, taip pat padidėjo sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 13810,22, nes įsigyta daugiau ūkinio inventoriaus bei maisto produktų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 1531,08 Eur, nes sunaudota mažiau šilumos energijos.

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 410941,72 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 344361,47 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių 14262,28 Eur, bei atsargų įsigijimo išmokos 47281,89 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 29253,65 Eur, nes padidėjo įstaigos darbuotojų darbo užmokestis. Padidėjo atsargų įsigijimo išmokos 9704,35 Eur, nes įsigijome daugiau ūkinio inventoriaus bei maisto produktų, padidėjo kitų paslaugų įsigijimo išmokos 1262,66 Eur, nes įsigyta daugiau paslaugų.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje sukaupta 351290,87 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 39844,90 Eur, nes padidėjo darbuotojų darbo užmokestis.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 0,24 Eur t.y. priskaičiuoti delspinigiai už laiku nesumokėtas socialinio draudimo įmokas.

15. Grynasis perviršis ar deficitas

2018 m. gruodžio 31 d. Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ apskaitoje registruotas grynojo deficito likutis -1426,30 Eur.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių lopšelyje-darželyje „Saulutė“ sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Zina Petkuvienė

Parengė:

Vyr. buhalterė Diana Borusienė , tel. (8 443) 26071, el. p. saulute@kli.lt

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			B viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-424 292,37	-248,32	-424 540,69
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-351 290,87		-351 290,87
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-3 753,78		-3 753,78
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-14 511,99		-14 511,99
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-830,48		-830,48
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-49 868,34	-7,22	-49 875,56
1.10	Socialinių išmokų										-241,10	-241,10
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-4 036,91		-4 036,91
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-410 693,40	-248,32	-410 941,72
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-344 361,47		-344 361,47
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-14 262,28		-14 262,28
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-830,48		-830,48
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-47 274,67	-7,22	-47 281,89
3.1.8	Socialinių išmokų									0,00	-241,10	-241,10
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-3 964,50		-3 964,50
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-371.781,53	-175,41	-371.956,94
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-311.445,97		-311.445,97
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-4.846,99		-4.846,99
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-16.043,07		-16.043,07
1.4	Komandiruočių									-68,40		-68,40
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-617,14		-617,14
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nuarabų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-36.058,12		-36.058,12
1.10	Socialinių išmokų										-175,41	-175,41
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-2.701,84		-2.701,84
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-372.116,98	-175,41	-372.292,39
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-315.107,82		-315.107,82
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-16.024,89		-16.024,89
3.1.3	Komandiruočių									-68,40		-68,40
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-617,14		-617,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-37.577,54		-37.577,54
3.1.8	Socialinių išmokų										-175,41	-175,41
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-2.701,84		-2.701,84
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-19,35		-19,35

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		399,39			
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergрупavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		399,39			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-399,39		X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X	
10.1	Parduoto	X			X	
10.2	Perduoto	X			X	
10.3	Nurašyto	X			X	
11	Pergрупavimai (+/-)	X			X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-399,39		X	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma					
18.1	Parduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergрупavimai (+/-)					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)					
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				399,39
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				399,39
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-399,39
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	X		
10.1	Parduoto	X	X		
10.2	Perduoto	X	X		
10.3	Nurašyto	X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	X		-399,39
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				0,00

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
399,39	399,39

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Mažeikių lopatėlis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burboš g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			127.186,92	2.112,44		10.914,40	
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			127.186,92	2.112,44		10.914,40	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-87.798,66	-1.524,66		-8.507,62	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-2.316,96	-58,66		-407,80	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X						
10.1	Parduoto	X						
10.2	Perduoto	X						
10.3	Nurašyto	X						
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-90.115,62	-1.583,32		-8.915,42	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Parduoto	X						
18.2	Perduoto	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			37.071,30	529,12		1.998,98	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			39.388,26	587,78		2.406,78	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Mažeikių lopelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Hankstiniai apmokėjimai	B viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.729,67		3.147,51			156.090,94
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		880,00					880,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		880,00					880,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	Parduoto							
3.2	Perduoto							
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		13.609,67		3.147,51			156.970,94
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-11.173,88	X	-2.619,03	X	X	-111.623,85
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-762,63	X	-207,73	X	X	-3.753,78
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			X		X	X	
10.1	Parduoto			X		X	X	
10.2	Perduoto			X		X	X	
10.3	Nurašyto			X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-11.936,51	X	-2.826,76	X	X	-115.377,63
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduoto			X				
18.2	Perduoto			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		1.673,16		320,75			41.593,31
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		1.555,79		528,48			44.467,09

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
25.124,45	18.817,76

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	3	4	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		678,00		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		53.102,77		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		52.633,74		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		469,03		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-52.980,29		
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje		-52.980,29		
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		800,48		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)				
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį				
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma				
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)				
11.1	Parduota				
11.2	Perleista (paskirstyta)				
11.2	Sunaudota veikloje				
11.3	Kiti nurašymai				
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)				
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai				
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)				
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		800,48		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		678,00		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		199,65		877,65
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				53.102,77
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina				52.633,74
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina				469,03
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)				-52.980,29
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje				-52.980,29
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		199,65		1.000,13
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)				
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį				
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma				
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)				
11.1	Parduota				
11.2	Perleista (paskirstyta)				
11.2	Sunaudota veikloje				
11.3	Kiti nurašymai				
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)				
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai				
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)				
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		199,65		1.000,13
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		199,65		877,65

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	33.866,44	28.792,74	0,00	25.183,53	21.570,43	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.664,74			3.277,64		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.664,74			3.277,64		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	29.201,70	28.792,74		21.905,89	21.570,43	
1.5.1	Iš biudžeto	28.275,18	28.275,18		21.570,43	21.570,43	
1.5.2	Kitos	926,52	517,56		335,46		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	33.866,44	28.792,74	0,00	25.183,53	21.570,43	

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.967,63		5.358,92	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.967,63		5.358,92	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.967,63		5.358,92	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbon g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	B valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	289,71	96.725,80	0,00	8,88			-96.824,74					199,65
1.1	Nepinginiam turtui įsigyti	289,71	2.102,37	1.103,09	8,88			-3.304,40					199,65
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	94.623,43	-1.103,09				-93.520,34					0,00
2	B savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	42.736,70	268.133,68	0,00				-271.140,98					39.729,40
2.1	Nepinginiam turtui įsigyti	42.736,70	5.061,18	2.178,00				-10.246,48					39.729,40
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		263.072,50	-2.178,00				-260.894,50					0,00
3	B Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	1.240,98	3.203,85	0,00				-3.708,31					736,52
3.1	Nepinginiam turtui įsigyti	1.240,98		600,56				-1.105,02					736,52
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		3.203,85	-600,56				-2.603,29					0,00
4	B kitų šaltinių	4.034,55	2.957,09	0,00	460,15			-5.227,68					2.224,11
4.1	Nepinginiam turtui įsigyti	399,35		3.116,78	460,15			-2.848,89					1.127,39
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.635,20	2.957,09	-3.116,78				-2.378,79					1.096,72
5	B viso finansavimo sumų	48.301,94	371.020,42	0,00	469,03			-376.901,71					42.889,68

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		289,71	289,71		199,65	199,65
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		42.736,70	42.736,70		39.729,40	39.729,40
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1.240,98	1.240,98		736,52	736,52
4	Iš kitų šaltinių		4.034,55	4.034,55		2.224,11	2.224,11
5	Iš viso		48.301,94	48.301,94		42.889,68	42.889,68

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	191,79	99,96				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	3.375,32	0,24		696,95		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	27.709,81	6.474,26		21.446,56	5.009,91	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	27.709,81	6.474,26		21.446,56	5.009,91	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	474,36					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	474,36					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	31.751,28	6.574,46	0,00	22.143,51	5.009,91	

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	38.917,11	31.265,72
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	38.917,11	31.265,72
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	38.917,11	31.265,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-269.551,19	-238.405,74	-81.739,68	-73.040,23	43	44
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-269.551,19	-238.405,74	-81.739,68	-73.040,23	43	44

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,24	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,24	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,24	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147423801
D/L: 2019-04-01 10:19:09

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	41.593,31	44.467,09	-2.873,78
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pletros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	41.593,31	44.467,09	-2.873,78
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	37.071,30	39.388,26	-2.316,96
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	37.071,30	39.388,26	-2.316,96
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	529,12	587,78	-58,66
12031	Infrastruktūros statiniai	529,12	587,78	-58,66
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	1.998,98	2.406,78	-407,80
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1.998,98	2.406,78	-407,80
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	1.673,16	1.555,79	117,37
12081	Baldai	1.673,16	1.252,20	420,96
12082	Kompiuterinė įranga	0,00	303,59	-303,59
12083	Kitą biuro įrangą			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	320,75	528,48	-207,73
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	320,75	528,48	-207,73
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiamėčiai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	37.834,20	32.191,21	5.642,99
20	Atsargos	1.000,13	877,65	122,48
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	800,48	678,00	122,48
202	Ūkinis inventorių			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	199,65	199,65	0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai		771,11	-771,11
211	Išankstiniai apmokėjimai		771,11	-771,11
212	Atėmiančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	33.866,44	25.183,53	8.682,91
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	4.664,74	3.277,64	1.387,10
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	29.201,70	21.905,89	7.295,81
229	Kitos gautinos sumos			0,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.967,63	5.358,92	-2.391,29
241	Pinigai bankų sąskaitose	2.967,63	5.358,92	-2.391,29
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-4.786,55	-6.212,85	1.426,30
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-4.786,55	-6.212,85	1.426,30
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-42.889,68	-48.301,94	5.412,26
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-42.889,68	-48.301,94	5.412,26
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-736,52	-1.240,98	504,46
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-736,52	-1.240,98	504,46
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-199,65	-289,71	90,06
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-199,65	-289,71	90,06
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-39.729,40	-42.736,70	3.007,30
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-39.729,40	-42.736,70	3.007,30
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.224,11	-4.034,55	1.810,44
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.127,39	-399,35	-728,04
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.096,72	-3.635,20	2.538,48
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-31.751,28	-22.143,51	-9.607,77
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinų subsidijos			0,00
642	Mokėtinų dotacijos			0,00
643	Mokėtinų finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinų socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinų sumų pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-31.751,28	-22.143,51	-9.607,77
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-3.375,32	-696,95	-2.678,37
692	Mokėtinų sumų darbuotojams	-191,79		-191,79
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-28.184,17	-21.446,56	-6.737,61
7KL	Pajamos	-423.114,63	-372.082,59	-51.032,04
70	Finansavimo pajamos	-384.197,52	-340.816,87	-43.380,65
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-17.621,25	-13.467,74	-4.153,51

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė", 190157148, V. Burbos g. 8, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-366.576,27	-327.349,13	-39.227,14
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą		-	0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-38.917,11	-31.265,72	-7.651,39
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-38.917,11	-31.265,72	-7.651,39
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	424.540,93	371.956,94	52.583,99
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos	241,10	175,41	65,69
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos	241,10	175,41	65,69
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	424.299,59	371.781,53	52.518,06
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	269.551,19	238.405,74	31.145,45
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	81.739,68	73.040,23	8.699,45
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3.753,78	4.846,99	-1.093,21
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	14.511,99	16.043,07	-1.531,08
8705	Komandiruočių sąnaudos		68,40	-68,40
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	830,48	617,14	213,34
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	49.875,56	36.058,12	13.817,44
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	4.036,91	2.701,84	1.335,07
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,24		0,24
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,24		0,24
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00